

RESUMEN EJECUTIVO

Informe No. Y 3/M 15, correspondiente a la Auditoría SAYCO al Sistema de Organización Administrativa, realizado con un alcance entre el 01.01.2014 y el 30.04.2015, en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gerencia de Auditoría Interna para la gestión 2015.

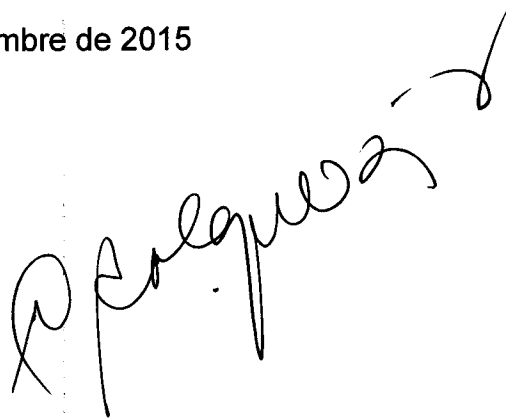
El objetivo del examen expresar una opinión independiente sobre la eficacia del Sistema de Organización Administrativa (SOA) del BCB y de los instrumentos de control interno incorporados al mismo, de conformidad con las Normas Básicas del Sistema de Organización Administrativa (NB-SOA), por el período comprendido entre el 01.01.2014 y el 30.04.2015.

El objeto del examen constituyó la documentación e información que respalda el SOA del BCB, en cuanto a los subsistemas de análisis, diseño e implantación del diseño organizacional, que comprende entre otros, los Manuales de Organización y Funciones, Manual de Procesos y Manuales de Procedimientos.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 5.1. Falta de actualización del RE-SOA.
- 5.2. Formalización del Manual de Procesos del BCB.

La Paz, 23 de diciembre de 2015



EMILIO COLQUE BARRIOS
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
CAUB-0725
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA